



# COMUNE DI MARANO PRINCIPATO

(Provincia di Cosenza)

## Ufficio Ragioneria

Al Sig. Sindaco –Sede  
Al Segretario Comunale – Sede  
Al Presidente del Consiglio Com.le -  
Sede

Al Nucleo di Valutazione (OIV)  
Dr. Giorgio Piro  
e.mail [giorgiopirop@odcec.cs.legamail.it](mailto:giorgiopirop@odcec.cs.legamail.it)

Al Revisore dei Conti  
Dr. Cristian Amore  
e.mail [amore.cristian@pec.it](mailto:amore.cristian@pec.it)

**OGGETTO:** "D. L. 174/2012 conv. in L. 213/2013 - Verifica Controllo Interno di Gestione". 4° Trimestre 2018.-

Ai sensi e per gli effetti del vigente Regolamento Comunale dei Controlli Interni, approvato con atto di Consiglio Comunale n. 01 del 13/03/2013, esecutiva, la sottoscritta Rag. Emilia Molinaro, in qualità di Responsabile Sett. Economico/Finanziario del Comune Marano Principato Tit. di P.O. Cat. D, procede alla Verifica sull'andamento della Gestione Operativa in riferimento ai singoli servizi o Centri di costo verificando i risultati qualitativi e quantitativi ottenuti alla data del 31/12/2018.

Nel corso del **4° Trimestre dell'anno 2018**, l'Ente **ha fatto ricorso** all'anticipazione di Tesoreria giusta deliberazione di Giunta Comunale n. 122/2017, esecutiva, ad oggetto: " Anticipazione ordinaria di tesoreria per l'anno 2018, ai sensi dell'art. 222 del D. Lgs. 267/2000 e contestuale autorizzazione all'utilizzo in termini di cassa delle entrate a specifica destinazione per l'esercizio finanziario 2018 (art. 195 D. Lgs. 267/2000)";

Il Bilancio di previsione 2018/2020, esercizio finanziario 2018, è stato approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 10 del 26/03/2018, esecutiva;

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 39 del 09/04/2018, esecutiva, è stato approvato il Piano esecutivo di Gestione Definitivo 2018/2020 nonché assegnate le risorse ai Responsabili dei Settori per il conseguimento degli obiettivi Anno 2018;

Il Rendiconto di Gestione esercizio finanziario 2017 è stato approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 15 del 21/05/2018, esecutiva;

Il Consiglio Comunale con deliberazione n. 21 del 19/07/2018, esecutiva, ha provveduto agli adempimenti relativi alla salvaguardia degli equilibri e assestamento generale di bilancio per l'esercizio 2018/2020 (artt. 175 comma 8 e 193 del d.lgs. n. 267/2000);

A seguito dell'assestamento generale di bilancio, l'Ente ha adottato le seguenti variazioni di bilancio:

Deliberazione di G.C. n. 104 del 26/09/2018 ad oggetto: *Bilancio di previsione 2018/2020 annualità 2018. – variazione ai sensi dell'art. 175, comma 4, D.Lgs. 267/2000;*

Deliberazione di G.C. n. 114 del 24/10/2018 ad oggetto: *Variazione al Bilancio di Previsione 2018/2020 annuale 2018 art. 175, comma 4, del D.Lgs. 267/2000 per applicazione quota vincolata avanzo accantonata nel risultato di amministrazione;*

Deliberazione di C.C. N. 31 del 22/11/2018 ad oggetto: *Variazione di bilancio di previsione armonizzato 2018/2020, annuale 2018 e pluriennale 2019/2020 – (art. 175 comma 2 d.lgs. 267/2000);*

Con deliberazione n. 123 del 12/12/2018, esecutiva, si è proceduto al prelievo dal Fondo rischi e soccombenze per eventuali sentenze sfavorevoli e dal Fondo Rischi previsti sul Bilancio di Previsione 2018/2020, per l'esercizio finanziario 2018, per far fronte a delle spese legali e sentenze sfavorevoli per un importo complessivo pari ad € 32.530,87.

La verifica di cassa relativa al 4° trimestre 2018 è stata effettuata in data 25/02/2019 giusto verbale prot. n. 1410;

Gli atti amministrativi, che hanno comportato impegni di spesa, risultano suffragati da documenti giustificativi.

E' stata regolarmente rilasciata l'attestazione della copertura finanziaria sui relativi atti con registrazione degli impegni di spesa sui pertinenti interventi del Bilancio ai sensi del D. Lgs. 267/2000 e ss.mm..

L'attività di tutti i Settori in cui è articolata la struttura dell'Ente si è conformata ai principi di riduzione e razionalizzazione della spesa.

I Servizi, alla data del 31/12/2018, risultano regolarmente erogati.

Ad oggi, nel rispetto della L. 232/2016 (L.S. 2017), è stato assicurato l'equilibrio del Bilancio;

Tutte le determinazioni dei Responsabili di Settore sono state sottoposte al visto di attestazione copertura finanziaria e compatibilità monetaria; su tutte le deliberazioni della Giunta e del Consiglio Comunale sono stati apposti i pareri obbligatori.

Alla data del 31/12/2018 risultano adottati i seguenti atti:

- > n° 129 deliberazioni di Giunta Comunale;
- > n° 40 deliberazioni di Consiglio Comunale;
- > n° 157 determinazioni Settore Amministrativo;
- > n° 33 determinazioni Settore Vigilanza ;
- > n° 175 determinazioni Settore Tecnico LL.PP. Manutentivo;
- > n° 34 determinazioni Settore Tecnico- Urbanistico;
- > n° 191 determinazioni Settore Economico/Finanziario ;

Sono stati regolarmente curati i rapporti con il Tesoriere comunale e con l'Organo di Revisione.

Dal 01/01/2018 risultano contrattualizzati n° 03 unità ex LSU/LPU a tempo determinato part/time 26 ore settimanali (scad. 31-12-2018) giusta deliberazione di G.C. n° 135/2017 , esecutiva;

Risulta presente n° 01 lavoratore LSU impegnato nel Settore I Amministrativo dal 02/08/2016 ad oggi giusta deliberazione di G.C. N. 65 del 27/07/2016 esecutiva;

Il personale comunale a tempo indeterminato risulta essere composto da n° 17 dipendenti di ruolo alla data del 31/12/2018, giusta determina dell'Ufficio Finanziario n. 310/92 del 23/09/2016 .

Con Decreti sindacali prot. n. 8439/8440/8441 e 8442 del 27/12/2017 risultano individuati n° 4 Titolari di P.O. mentre il Settore Vigilanza è stato affidato al Sindaco, giusto Regolamento Comunale di Organizzazione Uffici e Servizi.-

Tanto si doveva.

Distinti saluti.

Il Responsabile del Settore Economico Finanziario  
F.to Rag. Emilia Molinaro